

Response Deadline: July 19, 2021 at 4:00PM (Atlantic Standard Time)

Hearing Date: August 4, 2021 at 9:30AM (Atlantic Standard Time)

**PLEASE CAREFULLY REVIEW THIS OBJECTION AND THE ATTACHMENTS HERETO
TO DETERMINE WHETHER THE OBJECTION AFFECTS YOUR CLAIM(S).**

**UNITED STATES DISTRICT COURT
FOR THE DISTRICT OF PUERTO RICO**

In re:

THE FINANCIAL OVERSIGHT AND
MANAGEMENT BOARD FOR PUERTO RICO,

as representative of

THE COMMONWEALTH OF PUERTO RICO, *et*
al.,

Debtors.¹

PROMESA

Title III

No. 17 BK 3283-LTS

(Jointly Administered)

**This filing relates to the
Commonwealth.**

**THREE HUNDRED THIRTY-SIXTH OMNIBUS OBJECTION (SUBSTANTIVE) OF
THE COMMONWEALTH OF PUERTO RICO TO CLAIMS FOR WHICH THE
COMMONWEALTH IS NOT LIABLE**

To the Honorable United States District Court Judge Laura Taylor Swain:

The Commonwealth of Puerto Rico (the “Commonwealth”), by and through the Financial Oversight and Management Board for Puerto Rico (the “Oversight Board”), as the sole Title III representative of the Commonwealth pursuant to section 315(b) of the *Puerto Rico Oversight*,

¹ The Debtors in these Title III Cases, along with each Debtor’s respective Title III case number and the last four (4) digits of each Debtor’s federal tax identification number, as applicable, are the (i) Commonwealth of Puerto Rico (the “Commonwealth”) (Bankruptcy Case No. 17 BK 3283-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 3481); (ii) Puerto Rico Sales Tax Financing Corporation (“COFINA”) (Bankruptcy Case No. 17 BK 3284-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 8474); (iii) Puerto Rico Highways and Transportation Authority (“HTA”) (Bankruptcy Case No. 17 BK 3567-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 3808); (iv) Employees Retirement System of the Government of the Commonwealth of Puerto Rico (“ERS”) (Bankruptcy Case No. 17 BK 3566-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 9686); (v) Puerto Rico Electric Power Authority (“PREPA”) (Bankruptcy Case No. 17 BK 4780-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 3747); and (vi) Puerto Rico Public Buildings Authority (“PBA”, and together with the Commonwealth, COFINA, HTA, ERS, and PREPA, the “Debtors”) (Bankruptcy Case No. 19-BK-5523-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 3801) (Title III case numbers are listed as Bankruptcy Case numbers due to software limitations).

Management, and Economic Stability Act (“PROMESA”),² files this three hundred thirty-sixth omnibus objection (the “Three Hundred Thirty-Sixth Omnibus Objection”) to claims for which the Commonwealth is not liable, each as listed on Exhibit A hereto, and in support of the Three Hundred Thirty-Sixth Omnibus Objection, respectfully represents as follows:

JURISDICTION

1. The United States District Court for the District of Puerto Rico has subject matter jurisdiction to consider this matter and the relief requested herein pursuant to PROMESA section 306(a).

2. Venue is proper in this district pursuant to PROMESA section 307(a).

BACKGROUND

A. The Bar Date Orders

3. On May 3, 2017, the Oversight Board issued a restructuring certification pursuant to PROMESA sections 104(j) and 206 and filed a voluntary petition for relief for the Commonwealth pursuant to PROMESA section 304(a), commencing a case under Title III thereof (the “Commonwealth Title III Case”).

4. On January 16, 2018, the Debtors filed their *Motion for Order (A) Establishing Deadlines and Procedures for Filing Proofs of Claim and (B) Approving Form and Manner of Notice Thereof* [ECF No. 2255] (the “Bar Date Motion”).³ Pursuant to the *Order (A) Establishing Deadlines and Procedures for Filing Proofs of Claims and (B) Approving Form and Manner of Notice Thereof* [ECF No. 2521] (the “Initial Bar Date Order”), the Court granted the relief requested in the Bar Date Motion and established deadlines and procedures for filing proofs of

² PROMESA is codified at 48 U.S.C. §§ 2101-2241.

³ Unless otherwise stated herein, ECF citations refer to documents filed in Bankruptcy Case No. 17 BK 3283-LTS.

claim in the Title III Cases. Upon the informative motion of certain creditors, and the support of the Debtors, the Court subsequently entered the *Order (A) Extending Deadlines for Filing Proofs of Claim and (B) Approving Form and Manner of Notice Thereof* [ECF No. 3160] (together with the Initial Bar Date Order, the “Bar Date Orders”), extending these deadlines to June 29, 2018 at 4:00 p.m. (Atlantic Time).

B. Proofs of Claims Filed, Omnibus Objection Procedures, and Claim Objections

5. To date, approximately 179,420 proofs of claim have been filed against the Debtors and logged by Prime Clerk, LLC. Such proofs of claim total approximately \$43.59 trillion in asserted claims against the Debtors, in addition to unliquidated amounts asserted.

6. Of the proofs of claim filed, approximately 116,160 have been filed in relation to, or reclassified to be asserted against, the Commonwealth. In accordance with the terms of the Bar Date Orders, many of these claims need not have been filed at all, or suffer from some other flaw, such as being subsequently amended, not putting forth a claim for which the Debtors are liable, being duplicative of other proofs of claim, or failing to provide information necessary for the Debtors to determine whether the claim is valid.

7. In order to efficiently resolve as many of the unnecessary proofs of claim as possible, on October 16, 2018, the Debtors filed with this Court their *Motion for Entry of an Order (A) Approving Limited Omnibus Objection Procedures, (B) Waiving the Requirement of Bankruptcy Rule 3007(e)(6), and (C) Granting Related Relief* [ECF No. 4052] (the “Omnibus Procedures Motion”). The Court granted the relief requested in the Omnibus Procedures Motion by order dated November 14, 2018. *See Order (A) Approving Limited Omnibus Objection Procedures, (B) Waiving the Requirement of Bankruptcy Rule 3007(e)(6), and (C) Granting Related Relief* [ECF No. 4230]; *Omnibus Objection Procedures* [ECF No. 4230-1] (collectively,

the “Initial Omnibus Objection Procedures”). On November 29, 2018, the Court approved English and Spanish versions of the forms of notice for omnibus objections to be filed in accordance with the Initial Omnibus Objection Procedures. *See Order Approving the English and Spanish Versions of the Form of Notice for Omnibus Objections* [ECF No. 4381] (the “Notice Order”).

8. In the continued interest of resolving any unnecessary proofs of claim in an efficient manner, on May 23, 2019, the Debtors filed an amended procedures motion seeking, among other things, to allow the Debtors to file omnibus objections on substantive bases, to further expand the number of claims that may be included on an objection, and to approve additional forms of notice. *Notice of Hearing with Respect to an Order (A) Approving Amended Omnibus Objection Procedures, (B) Waiving Requirements of Bankruptcy Rule 3007(e), (C) Approving Additional Forms of Notice, and (D) Granting Related Relief* [ECF No. 7091]. On June 14, 2019, the Court granted the requested relief, by the *Order (A) Approving Amended Omnibus Objection Procedures, (B) Waiving Requirements of Bankruptcy Rule 3007(e), (C) Approving Additional Forms of Notice, and (D) Granting Related Relief* [ECF No. 7440] (the “Amended Omnibus Objection Procedures”).

9. Pursuant to the Initial Omnibus Objection Procedures and Amended Omnibus Objection Procedures, to date the Court has held over 14 hearings related to over 140 omnibus objections filed by the Commonwealth, the Puerto Rico Sales Tax Financing Corporation (“COFINA”), the Puerto Rico Highways and Transportation Authority (“HTA”), the Puerto Rico Electric Power Authority (“PREPA”), and/or the Employees Retirement System of the Government of the Commonwealth of Puerto Rico (“ERS”). Based upon rulings and orders of the Court to date, approximately 101,019 claims asserting \$43.59 trillion in liability against the

Commonwealth, COFINA, HTA, PREPA, and ERS have been disallowed and expunged from the claims registry in the Title III proceedings.

10. This Three Hundred Thirty-Sixth Omnibus Objection is filed in accordance with the Court's Amended Omnibus Objection Procedures.

OBJECTIONS TO PROOFS OF CLAIM

11. The Amended Omnibus Objection Procedures allow the Commonwealth to file an omnibus objection to multiple proofs of claim on any basis provided for in Federal Rule of Bankruptcy Procedure 3007(d)(1)-(7), in addition to other substantive bases set forth in the Amended Omnibus Objection Procedures.

12. The Three Hundred Thirty-Sixth Omnibus Objection seeks to disallow, in accordance with the Amended Omnibus Objection Procedures, claims that seek recovery for amounts for which the Commonwealth is not liable, each as set forth on **Exhibit A** hereto (collectively, the "Claims to Be Disallowed").

13. Claims that are "unenforceable against the debtor and property of the debtor, under any agreement or applicable law" should be disallowed. 11 U.S.C. § 502(b)(1). Each of the Claims to Be Disallowed purports to assert liabilities against the Commonwealth, but upon a reasonable review of the Debtors' books and records, the Debtors do not owe any outstanding liabilities to the applicable claimants.

14. Certain of the Claims to Be Disallowed purport to assert liability for unpaid invoices pursuant to a services contract with a Commonwealth agency. However, the records of the agency show that the invoices have been paid in full, and there are no further amounts due to the applicable claimants. Other Claims to Be Disallowed purport to assert liability for outstanding tax credits. However, the records of the Commonwealth's Department of the Treasury, or Hacienda, reflect that the tax credit has already been applied to outstanding tax liabilities for the

2015, 2016, 2017, 2018, or 2019 tax years, and accordingly, the Commonwealth is no longer liable for the tax credits asserted.

15. Other Claims to Be Disallowed seek recovery for amounts for which the Debtors are not liable for other reasons. For example, certain of the Claims to Be Disallowed assert liabilities associated with litigations that have been dismissed as against the Commonwealth or that are filed against other entities that are not part of the Commonwealth, such as FINRA.

16. Another Claim to Be Disallowed asserts liabilities associated with funds that had been reported to the Commonwealth as unclaimed by Banco Popular, and therefore escheated to the state. However, the records of the Commonwealth reflect that the funds were reported to the Commonwealth as unclaimed on December 10, 2013. Pursuant to Commonwealth law, owners of funds reported to the Commonwealth as unclaimed must claim the property within three years; the records of the Commonwealth do not reflect that the funds asserted by claimant were claimed within the statutory time period. Accordingly, these funds have already escheated to the Commonwealth, and the Commonwealth is no longer liable to claimant in respect of these funds.

17. Still another Claim to Be Disallowed asserts liabilities associated with unclaimed property purportedly owed to the state of Connecticut. Pursuant to Connecticut law, property, such as customer refunds or unclaimed merchandise, that remains unclaimed for more than three years is presumed abandoned and escheats to the state of Connecticut. Conn. Gen. Stat. § 3-64a. Within one year before the presumed abandonment of property is to occur, the holder of the property must notify its owner that unless the property is claimed before the three-year period expires, it will escheat to the State. *Id.* § 3-65a(a). If the owner of the property fails to claim it, the holder must report and pay over to the state of Connecticut the unclaimed property within 90 days after the close of the calendar year in which the property is presumed abandoned. *Id.* § 3-

65a(b). The Commonwealth has continued to make payments in respect of unclaimed property as required by the state of Connecticut. Upon a reasonable review of the Commonwealth's books and records, the Commonwealth has made all required payments to the state of Connecticut in respect of its unclaimed property law, and no amounts remain outstanding. Further, given the Commonwealth's Title III petition was filed over four years ago, the Commonwealth believes it no longer owes any amounts to the state of Connecticut that are associated with pre-petition abandoned property. In the event that the state of Connecticut determines additional liabilities are owed, it may seek reconsideration of the disallowance of its claim, for cause, pursuant to 11 U.S.C. § 502(j).

18. In support of the foregoing, the Commonwealth relies on the *Declaration of Jay Herriman in Support of the Three Hundred Thirty-Sixth Omnibus Objection (Substantive) of the Commonwealth of Puerto Rico to Claims for Which the Commonwealth is Not Liable*, dated June 18, 2021, attached hereto as **Exhibit B**.

NOTICE

19. In accordance with the Amended Omnibus Objection Procedures and the Court's Notice Order, the Commonwealth is providing notice of this Three Hundred Thirty-Sixth Omnibus Objection to (a) the individual creditors subject to this Three Hundred Thirty-Sixth Omnibus Objection, (b) the U.S. Trustee, and (c) the Master Service List (as defined by the *Thirteenth Amended Case Management Procedures* [ECF No. 13512-1]), which is available on the Debtors' case website at <https://cases.primeclerk.com/puertorico>. The notice for this Three Hundred Thirty-Sixth Omnibus Objection is attached hereto as **Exhibit C**. Spanish translations of the Three Hundred Thirty-Sixth Omnibus Objection and all of the exhibits attached hereto are being filed with this objection and will be served on the parties. The Commonwealth submits that, in light of the nature of the relief requested, no other or further notice need be given.

RESERVATION OF RIGHTS

20. This Three Hundred Thirty-Sixth Omnibus Objection is limited to the grounds stated herein. Accordingly, it is without prejudice to the rights of the Debtors or the rights of any other party in interest in the Title III Cases to object to the Deficient Claims or any other claims on any ground whatsoever. The Debtors expressly reserve all further substantive or procedural objections. Nothing contained herein or any actions taken pursuant to such relief is intended or should be construed as: (a) an admission as to the validity of any claim against the Debtors; (b) a waiver of the rights of the Debtors or any other party in interest in the Title III Cases to dispute any claim on any grounds; (c) a promise or requirement to pay any claim; (d) a request or authorization to assume any prepetition agreement, contract, or lease pursuant to section 365 of the Bankruptcy Code; or (e) a waiver of the rights of the Debtors or any other party in interest in the Title III Cases under PROMESA, the Bankruptcy Code or any other applicable law.

NO PRIOR REQUEST

21. No prior request for the relief sought in this Three Hundred Thirty-Sixth Omnibus Objection has been made to this or any other court.

WHEREFORE the Commonwealth respectfully requests entry of an order, substantially in the form of the proposed order attached hereto as **Exhibit D**, (1) granting the relief requested herein, and (2) granting the Commonwealth such other and further relief as is just.

Dated: June 18, 2021
San Juan, Puerto Rico

Respectfully submitted,

/s/ Ricardo Burgos Vargas
Ricardo Burgos Vargas
USDC No. 218210
A&S LEGAL STUDIO, PSC
434 Ave. Hostos
San Juan, PR 00918
Tel: (787) 751-6764
Fax: (787) 763-8260

/s/ Martin J. Bienenstock
Martin J. Bienenstock (*pro hac vice*)
Brian S. Rosen (*pro hac vice*)
PROSKAUER ROSE LLP
Eleven Times Square
New York, NY 10036
Tel: (212) 969-3000
Fax: (212) 969-2900

*Attorneys for the Financial
Oversight and Management Board for
Puerto Rico, as representative of the
Commonwealth of Puerto Rico*

Fecha límite para responder: 19 de julio de 2021, a las 4:00 p.m. (AST)

Fecha de la vista: 4 de agosto de 2021, a las 9:30 a.m. (AST)

REVISE DETENIDAMENTE LA PRESENTE OBJECCIÓN Y LOS DOCUMENTOS ADJUNTOS PARA DETERMINAR SI LA OBJECCIÓN AFECTA A SU(S) RECLAMACIÓN(ES).

**TRIBUNAL DE DISTRITO DE LOS ESTADOS UNIDOS
PARA EL DISTRITO DE PUERTO RICO**

In re:

JUNTA DE SUPERVISIÓN Y ADMINISTRACIÓN
FINANCIERA PARA PUERTO RICO,

como representante del

ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO *et al.*,

Deudores.¹

PROMESA

Título III

núm. 17 BK 3283-LTS

(Administrado Conjuntamente)

**La presente radicación guarda
relación con el ELA.**

**TRICENTÉSIMA TRIGÉSIMA SEXTA OBJECCIÓN GLOBAL (SUSTANTIVA) DEL
ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO A RECLAMACIONES POR LAS
QUE EL ELA NO ES RESPONSABLE**

A la atención de su señoría, Juez del Tribunal de Distrito de los Estados Unidos, Laura Taylor Swain:

¹ Los Deudores en los presentes Casos de Título III, junto con el respectivo número de caso de Título III y los últimos cuatro (4) dígitos del número de identificación contributiva federal de cada Deudor, en su caso, son i) el Estado Libre Asociado de Puerto Rico (el "ELA") (Caso de Quiebra Núm. 17 BK 3283-LTS) (Últimos cuatro dígitos de la identificación contributiva federal: 3481); ii) la Corporación del Fondo de Interés Apremiante de Puerto Rico ("COFINA") (Caso de Quiebra Núm. 17 BK 3284-LTS) (Últimos cuatro dígitos de la identificación contributiva federal: 8474); iii) la Autoridad de Carreteras y Transportación de Puerto Rico (la "ACT") (Caso de Quiebra Núm. 17 BK 3567-LTS) (Últimos cuatro dígitos de la identificación contributiva federal: 3808); iv) el Sistema de Retiro de los Empleados del Gobierno del Estado Libre Asociado de Puerto Rico (el "SRE") (Caso de Quiebra Núm. 17 BK 3566-LTS) (Últimos cuatro dígitos de la identificación contributiva federal: 9686); v) la Autoridad de Energía Eléctrica de Puerto Rico (la "AEE") (Caso de Quiebra Núm. 17 BK 4780-LTS) (Últimos cuatro dígitos de la identificación contributiva federal: 3747); y vi) la Autoridad de Edificios Públicos de Puerto Rico (la "AEP", y junto con el ELA, COFINA, la ACT, el SRE y la AEE, los "Deudores") (Caso de Quiebra Núm. 19-BK-5523-LTS) (Últimos cuatro dígitos de la identificación contributiva federal: 3801) (Los números de los casos de Título III están enumerados como números de casos de quiebra debido a ciertas limitaciones en el programa informático).

El Estado Libre Asociado de Puerto Rico (el "ELA"), a través de la Junta de Supervisión y Administración Financiera para Puerto Rico (la "Junta de Supervisión"), como el único representante de Título III del ELA conforme a la sección 315(b) de la *Ley para la Supervisión, Administración y Estabilidad Económica de Puerto Rico* ("PROMESA"),² radica esta tricentésima trigésima sexta objeción global (la "Tricentésima trigésima sexta objeción global") a reclamaciones por las que el ELA no es responsable, cada una de las cuales aparece en el **Anexo A** del presente documento, y en apoyo de la Tricentésima trigésima sexta objeción global manifiesta respetuosamente lo siguiente:

JURISDICCIÓN

1. El Tribunal de Distrito de los Estados Unidos para el Distrito de Puerto Rico tiene jurisdicción sobre la materia para atender la presente causa y el remedio en ella solicitado conforme a la sección 306(a) de PROMESA.

2. La sede judicial de este distrito es la competente conforme a la sección 307(a) de PROMESA.

ANTECEDENTES

A. Órdenes de Fecha Límite

3. El 3 de mayo de 2017, la Junta de Supervisión emitió una certificación de reestructuración conforme a las secciones 104(j) y 206 de PROMESA, y radicó una petición voluntaria de remedio para el ELA conforme a la sección 304(a) de PROMESA, iniciando un caso conforme al Título III de dicho cuerpo legal (el "Caso de Título III del ELA").

4. El 16 de enero de 2018, los Deudores radicarón su *Moción de una orden que A) fije fechas límite y procedimientos para radicar evidencias de reclamaciones y B) apruebe la forma y*

² PROMESA ha sido codificada en el Título 48 U.S.C., §§ 2101-2241.

la manera de su notificación [ECF núm. 2255] (la "Moción de Fecha Límite").³ Conforme a la *Orden que A) fija fechas límite y procedimientos para radicar evidencias de reclamaciones y B) aprueba la forma y la manera de su notificación* [ECF núm. 2521] (la "Orden Inicial de Fecha Límite"), el Tribunal concedió el remedio solicitado en la Moción de Fecha Límite y fijó fechas límite y procedimientos para radicar evidencias de reclamaciones en el marco de los Casos de Título III. Luego de la moción informativa de determinados acreedores, y del apoyo de los Deudores, el Tribunal dictó a continuación la *Orden que A) extendió fechas límite para radicar evidencias de reclamaciones y B) aprobó la forma y la manera de su notificación* [ECF núm. 3160] (conjuntamente con la Orden Inicial de Fecha Límite, las "Órdenes de Fecha Límite"), extendiendo dichas fechas límite hasta el 29 de junio de 2018, a las 04:00 p. m. (AST).

B. Evidencias de reclamaciones radicadas, procedimientos relativos a objeciones globales y objeciones a reclamaciones

5. Hasta la fecha, se han radicado aproximadamente 179,420 evidencias de reclamaciones contra los Deudores, que han sido registradas por Prime Clerk, LLC. Dichas evidencias de reclamaciones ascienden a un total aproximado de \$43.59 billones en reclamaciones radicadas contra los Deudores, además de los montos no liquidados reclamados.

6. De las evidencias de reclamaciones radicadas, aproximadamente 116,160 han sido radicadas en relación con el ELA, o reclasificadas como radicadas contra el ELA. De conformidad con las condiciones de las Órdenes de Fecha Límite, muchas de estas reclamaciones no deberían haber sido radicadas en absoluto o adolecen de otro tipo de vicios; por ejemplo, haber sido enmendadas posteriormente, no alegar una reclamación por la que los Deudores sean responsables,

³ Salvo disposición en contrario contenida en el presente documento, las citas ECF harán referencia a documentos radicados en el marco del Caso de Quiebra Núm. 17 BK 3283-LTS.

estar duplicadas en relación con otras evidencias de reclamaciones o no aportar información necesaria para que los Deudores determinen si la reclamación es válida.

7. Para resolver eficazmente el mayor número posible de las evidencias de reclamaciones innecesarias, el 16 de octubre de 2018 los Deudores radicarón ante este Tribunal su *Moción para que se dicte una orden que A) apruebe procedimientos limitados relativos a objeciones globales, B) exima el requisito contenido en la regla 3007(e)(6) de las Reglas de Quiebras, y C) conceda el remedio relacionado* [ECF núm. 4052] (la "Moción de Procedimientos Globales"). El Tribunal concedió el remedio solicitado en la Moción de Procedimientos Globales mediante la orden de fecha 14 de noviembre de 2018. *Véase la Orden A) que aprueba procedimientos limitados relativos a objeciones globales, B) exime el requisito contenido en la regla 3007(e)(6) de las Reglas de Quiebras, y C) concede el remedio relacionado* [ECF núm. 4230]; *Procedimientos relativos a Objeciones Globales* [ECF núm. 4230-1] (conjuntamente, los "Procedimientos Iniciales relativos a Objeciones Globales"). El 29 de noviembre de 2018, el Tribunal aprobó las versiones en inglés y en español de los formularios de notificación relativos a las objeciones globales a efectos de radicarlas de conformidad con los Procedimientos Iniciales relativos a Objeciones Globales. *Véase Orden por la que se aprobaron las versiones en inglés y en español de los formularios de notificación relativos a objeciones globales* [ECF núm. 4381] (la "Orden de Notificación").

8. En aras del interés constante de resolver eficazmente cualesquiera evidencias de reclamaciones innecesarias, el 23 de mayo de 2019 los Deudores radicarón una moción relativa a procedimientos enmendados en la que solicitaron, entre otras cosas, que se les permitiera radicar objeciones globales sobre unas bases sustantivas, aumentar el número de reclamaciones que pudieran incluirse en una objeción y aprobar formas de notificación adicionales. *Notificación de*

vista en relación con una Orden que A) apruebe Procedimientos Enmendados relativos a Objeciones Globales, B) exima los requisitos contenidos en la regla 3007(e) de las Reglas de Quiebras, C) apruebe formas de notificación adicionales y D) conceda el remedio relacionado [ECF núm. 7091]. El 14 de junio de 2019, el Tribunal concedió el remedio solicitado por medio de la Orden que A) aprueba Procedimientos Enmendados relativos a Objeciones Globales, B) exime los requisitos contenidos en la regla 3007(e) de las Reglas de Quiebras, C) aprueba formas de notificación adicionales y D) concede el remedio relacionado [ECF núm. 7440] (los "Procedimientos Enmendados relativos a Objeciones Globales").

9. Conforme a los Procedimientos Iniciales relativos a Objeciones Globales y los Procedimientos Enmendados relativos a Objeciones Globales, el Tribunal ha celebrado hasta la fecha más de 14 vistas vinculadas con más de 140 objeciones globales radicadas por el ELA, la Corporación del Fondo de Interés Apremiante de Puerto Rico ("COFINA"), la Autoridad de Carreteras y Transportación de Puerto Rico (la "ACT"), la Autoridad de Energía Eléctrica de Puerto Rico (la "AEE") y/o el Sistema de Retiro de los Empleados del Gobierno del Estado Libre Asociado de Puerto Rico (el "SRE"). Sobre la base de las resoluciones y órdenes del Tribunal dictadas hasta la fecha, aproximadamente 101,019 reclamaciones que reivindicaban \$43.59 billones en responsabilidad contra el ELA, COFINA, la ACT, la AEE y el SRE fueron rechazadas y retiradas del registro de reclamaciones en el marco de los procedimientos radicados conforme al Título III.

10. Esta Tricentésima trigésima sexta objeción global se radica de conformidad con los Procedimientos Enmendados relativos a Objeciones Globales del Tribunal.

OBJECIONES A EVIDENCIAS DE RECLAMACIONES

11. Los Procedimientos Enmendados relativos a Objeciones Globales permiten al ELA radicar una objeción global a varias evidencias de reclamaciones sobre cualquiera de las bases

recogidas en las reglas 3007(d)(1) a (7) de las Reglas Federales del Procedimiento de Quiebra (*Federal Rule of Bankruptcy Procedure*), así como sobre otras bases sustantivas establecidas en los Procedimientos Enmendados relativos a Objeciones Globales.

12. La Tricentésima trigésima sexta objeción global pretende rechazar, de conformidad con los Procedimientos Enmendados relativos a Objeciones Globales, reclamaciones que tratan de recuperar montos por los que el ELA no es responsable, según se expone en el Anexo A del presente documento (conjuntamente, las "Reclamaciones que han de ser rechazadas").

13. Las reclamaciones que sean "inejecutables contra el deudor y los bienes de este, en virtud de cualquier contrato o normativa legal aplicable" deben rechazarse. Título 11 U.S.C., § 502(b)(1). Cada una de las Reclamaciones que han de ser rechazadas pretende alegar responsabilidades contra el ELA, pero sobre la base de un examen de los libros y registros de los Deudores, estos últimos no tienen ninguna responsabilidad pendiente de cumplimiento frente a los correspondientes reclamantes.

14. Algunas de las Reclamaciones que han de ser rechazadas pretenden alegar responsabilidad por facturas impagas emitidas conforme a un contrato de servicios celebrado con una agencia del ELA. Sin embargo, los datos de la agencia muestran que las facturas han sido pagadas en su totalidad, por lo que no existen otros montos que se adeuden a los reclamantes pertinentes. Otras reclamaciones que han de ser rechazadas pretenden alegar responsabilidad por créditos contributivos existentes. Sin embargo, los récords del Departamento de Hacienda del Estado Libre Asociado, o Hacienda, reflejan que los créditos contributivos reclamados ya fueron aplicados a deudas contributivas existentes para los años contributivos 2015, 2016, 2017, 2018 o 2019, y por lo tanto, el Estado Libre Asociado no es responsable por los créditos contributivos reclamados.

15. Otras Reclamaciones que han de ser rechazadas pretenden recuperar montos por los que los Deudores no son responsables por otros motivos. Por ejemplo, determinadas Reclamaciones que han de ser rechazadas alegan responsabilidades vinculadas con litigios contra el ELA que han sido rechazados o que han sido presentada contra otras entidades que no forman parte del Estado Libre Asociado de Puerto Rico, tales como el “Financial Industry Regulatory Authority” (FINRA).

16. Otra de las Reclamaciones que han de ser rechazadas alega responsabilidades vinculadas con unos fondos que se habían reportado al ELA como no reclamados por el Banco Popular, por lo que se han revertido al Estado. Sin embargo, los datos del ELA muestran que los fondos fueron reportados al ELA como no reclamados el 10 de diciembre de 2013. De conformidad con la legislación del ELA, los dueños de los fondos reportados al ELA como no reclamados, deben reclamar su propiedad en un plazo de tres años; los datos del ELA no muestran que los fondos alegados por el reclamante se hayan reclamado en el plazo legalmente establecido. En consecuencia, dichos fondos ya se han revertido al ELA, por lo que el ELA ya no es responsable ante el reclamante en relación con esos fondos.

17. Otra de las Reclamaciones que han de ser rechazadas alega responsabilidades vinculadas con una propiedad no reclamada supuestamente adeudada al estado de Connecticut. De conformidad con la legislación de Connecticut, la propiedad (como reembolsos de los clientes o mercancías no reclamadas) que siga sin ser reclamada durante más de tres años se da por abandonada y se revierte al estado de Connecticut. Conn. Gen. Stat. § 3-64a. En un plazo de un año antes de que el supuesto abandono de la propiedad tenga lugar, la persona a cargo de la propiedad deberá comunicar al dueño de esta que, salvo que la propiedad sea reclamada antes de que pase el período de tres años, dicha propiedad se revertirá al Estado. *Id.* § 3-65a(a). Si el dueño

de la propiedad no la reclama, el encargado deberá comunicar y transferir al estado de Connecticut la propiedad no reclamada en un plazo de 90 días pasados a partir del cierre del año natural en el que la propiedad se dé por abandonada. *Id.* § 3-65a(b). El ELA ha seguido realizando pagos relacionados con la propiedad no reclamada conforme a lo exigido por el estado de Connecticut. Un examen razonable de los libros y registros del ELA muestra que este último ha realizado todos los pagos requeridos al estado de Connecticut en relación con su legislación en materia de propiedades no reclamadas, por lo que no queda ningún monto que esté pendiente de pago. Además, dado que la petición de Título III del ELA fue radicada hace más de cuatro años, el ELA considera que ya no adeuda ningún monto al estado de Connecticut que guarde relación con la propiedad abandonada con anterioridad a la petición. En el caso de que el estado de Connecticut determine que se le adeudan responsabilidades adicionales, podrá solicitar la revisión de la desestimación de su reclamación por causas justificadas, conforme al Título 11 U.S.C., § 502(j).

18. En apoyo de lo anterior, el ELA invoca la *Declaración de Jay Herriman en apoyo de la Tricentésima trigésima sexta objeción global (sustantiva) del Estado Libre Asociado de Puerto Rico a Reclamaciones por las que el ELA no es responsable*, de fecha 18 de junio de 2021, adjunta al presente como **Anexo B**.

NOTIFICACIÓN

19. De conformidad con los Procedimientos Enmendados Relativos a Objeciones Globales y la Orden de Notificación del Tribunal, el ELA notifica la presente Tricentésima trigésima sexta objeción global a) a los acreedores individuales objeto de esta Tricentésima trigésima sexta objeción global, b) al U.S. Trustee, y c) a la Lista maestra de notificaciones (según se define en los *Procedimientos de administración de casos enmendados núm. 13* [ECF núm. 13512-1]), disponibles en el sitio web de casos de los Deudores, en <https://cases.primeclerk.com/puertorico>. La notificación relativa a la Tricentésima trigésima sexta

objección global se adjunta al presente como **Anexo C**. Las traducciones al español de la Tricentésima trigésima sexta objeción global y de la totalidad de los anexos adjuntos al presente se están radicando con esta objeción y se trasladarán a las partes. El ELA sostiene que, dada la naturaleza del remedio solicitado, no es necesario enviar ninguna otra notificación.

RESERVA DE DERECHOS

20. Esta Tricentésima trigésima sexta objeción global se limita a los motivos expuestos en este documento. En consecuencia, esta se radica sin perjuicio de los derechos de los Deudores, o de los derechos de cualesquiera otras partes interesadas de los Casos de Título III, a objetar a las Reclamaciones Deficientes o a cualesquiera otras reclamaciones que fuere. Los Deudores se reservan expresamente el derecho a radicar toda otra objeción sustantiva o procesal. Ninguna disposición contenida en el presente documento, ni ninguna acción adoptada conforme a tal remedio, tienen por objetivo, ni se interpretarán en el sentido de que: a) constituyan una admisión en cuanto a la validez de cualesquiera reclamaciones contra los Deudores; b) constituyan una renuncia a los derechos de los Deudores, o de cualesquiera otras partes interesadas en los Casos de Título III, a impugnar cualquier reclamación sobre la base de los motivos que fuere; c) constituyan una promesa o requisito para pagar cualquier reclamación; d) constituyan una solicitud o autorización a asumir cualquier acuerdo, contrato o arrendamiento anteriores a la petición conforme al artículo 365 del Código de Quiebras; o e) constituyan una renuncia a los derechos de los Deudores, o de cualesquiera otras partes interesadas en los Casos de Título III, conforme a PROMESA, el Código de Quiebras o cualquier otra normativa legal aplicable.

AUSENCIA DE SOLICITUDES PREVIAS

21. No se ha radicado ninguna solicitud de remedio previa a la presente Tricentésima trigésima sexta objeción global ni ante este Tribunal ni ante ningún otro órgano judicial.

POR LO QUE el ELA solicita respetuosamente que se dicte una orden, esencialmente en la forma de la orden propuesta que se adjunta al presente como **Anexo D**, 1) que conceda el remedio solicitado en el presente documento, y 2) que conceda al ELA cualesquiera otros remedios que se consideren justos.

Fecha: 18 de junio de 2021
San Juan (Puerto Rico)

Respetuosamente sometida,

[Firma en la versión en inglés]

Ricardo Burgos Vargas
USDC núm. 218210
A&S LEGAL STUDIO, PSC
434 Ave. Hostos
San Juan, PR 00918
Tel.: (787) 751-6764
Fax: (787) 763-8260

[Firma en la versión en inglés]

Martin J. Bienenstock (*pro hac vice*)
Brian S. Rosen (*pro hac vice*)
PROSKAUER ROSE LLP
Eleven Times Square
New York, NY 10036
Tel.: (212) 969-3000
Fax: (212) 969-2900

*Abogados de la Junta de Supervisión y
Administración Financiera para Puerto
Rico, como representante del Estado
Libre Asociado de Puerto Rico.*